

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de MARSEILLE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 03903

Numéro SIREN : 807 841 986

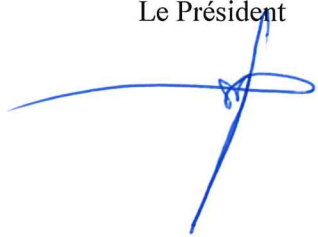
Nom ou dénomination : A.D.L

Ce dépôt a été enregistré le 28/10/2022 sous le numéro de dépôt 22700

« A.D.L. »

Société par actions simplifiée au capital de 5.000 €uros
Siège social : 49 allée de l'Aiguadier - 13420 GEMENOS
807 841 986 RCS MARSEILLE

« Copie certifiée conforme »
Le Président

A handwritten signature in blue ink, consisting of a horizontal line with a loop and a diagonal stroke crossing it.

DOCUMENTS COMPTABLES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire	5 880	5 325	555	3 495
Fonds commercial (1)	340 000		340 000	340 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	219 708	206 604	13 104	567
Autres immobilisations corporelles	33 929	23 978	9 951	5 635
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 600		6 600	6 600
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	606 117	235 907	370 210	356 298
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	8 953		8 953	9 756
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 029		1 029	
Autres créances	39 494		39 494	31 962
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	162 433		162 433	104 131
Charges constatées d'avance (3)	317		317	2 588
TOTAL ACTIF CIRCULANT	212 227		212 227	148 438
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	818 344	235 907	582 437	504 736
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

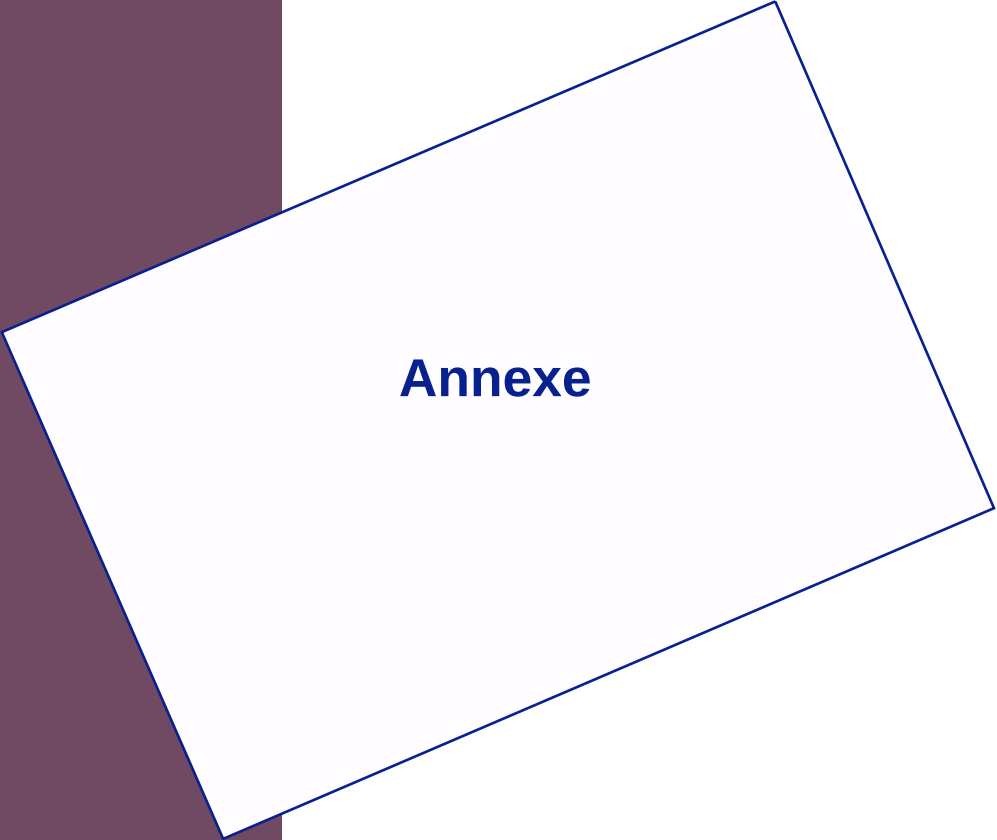
	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	500	500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	300 551	205 454
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	116 597	95 098
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	422 649	306 051
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	21 999	44 930
Emprunts et dettes financières diverses (3)	80	133
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 718	38 716
Dettes fiscales et sociales	86 992	114 905
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	159 788	198 684
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	582 437	504 736
(1) Dont à plus d'un an (a)	21 415	21 415
(1) Dont à moins d'un an (a)	138 373	177 269
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	583	791
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	987 815	904 549
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)		
Chiffre d'affaires net	987 815	904 549
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	1 333	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	7 539	5 871
Autres produits	197	5
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	996 884	910 425
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	322 563	295 953
Variations de stock	803	-9 196
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	147 537	119 248
Impôts, taxes et versements assimilés	11 976	9 355
Salaires et traitements	260 247	274 421
Charges sociales	80 546	78 803
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	6 526	6 142
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	4 742	4
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	834 940	774 729
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	161 944	135 696
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		117
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		117
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	3 307	3 733
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	3 307	3 733
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-3 307	-3 615
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	158 636	132 081

Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	42 039	36 983
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	996 884	910 542
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	880 287	815 444
BENEFICE OU PERTE	116 597	95 098
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		2 588
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : ADL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 582 437 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 116 597 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/03/2022.

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	340 000			340 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 880			5 880
Immobilisations incorporelles	345 880			345 880
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	205 223	14 485		219 708
- Installations générales, agencements aménagements divers	12 796	5 953		18 749
- Matériel de transport	3 000			3 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 180			12 180
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	233 198	20 438		253 637
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	6 600			6 600
Immobilisations financières	6 600			6 600
ACTIF IMMOBILISE	585 678	20 438		606 117

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 385	2 940		5 325
Immobilisations incorporelles	2 385	2 940		5 325
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	204 656	1 948		206 604
- Installations générales, agencements aménagements divers	7 160	1 638		8 798
- Matériel de transport	3 000			3 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 180			12 180
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	226 996	3 586		230 582
ACTIF IMMOBILISE	229 380	6 526		235 907

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 47 441 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Autres	6 600		6 600
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 029	1 029	
Autres	39 494	39 494	
Charges constatées d'avance	317	317	
Total	47 441	40 841	6 600

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	139
RRR ET AVOIRS A RECEVOIR	483
Total	621

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 5 000,00 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	500	10,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 159 788 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	583	583		
- à plus de 1 an à l'origine	21 415			21 415
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	80	80		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 718	50 718		
Dettes fiscales et sociales	86 992	86 992		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	159 788	138 373		21 415
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	22 723			
(**) Dont envers Groupe et associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	7 644
BANQUES CHARGES A PAYER	583
EMPRUNTS INTERETS COURUS	80
PERSONNEL - PROVISION CONGES PAYES	20 962
CHARGES A PAYER - CONGES PAYES	6 360
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	1 295
Total	36 925

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	317		
Total	317		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

« A.D.L. »

Société par actions simplifiée au capital de 5.000 Euros
Siège social : 49 allée de l'aiguadier - 13420 GEMENOS
807 841 986 RCS MARSEILLE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DECISION DE L'ASSEMBLEE GENERALE EN DATE DU 30 JUIN 2022

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 116.597 €, en totalité au poste « *Autres Réserves* ».

Après affectation, le poste « *Autres Réserves* » ressort à 417.148 €.

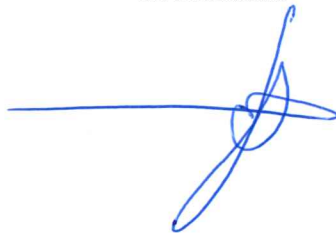
En application de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale prend acte qu'aucune distribution n'a été effectuée au titre des exercices précédent, à l'exception :

- de la distribution exceptionnelle prélevée sur le poste « *Autres réserves* » décidée en date du 13 mai 2019 d'un montant de 20.000 euros.
- de la distribution exceptionnelle prélevée sur le poste « *Autres réserves* » décidée en date du 26 novembre 2020 d'un montant de 50.000 euros.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME

Le Président

A handwritten signature in blue ink, consisting of a horizontal line followed by a stylized, circular flourish.